公司代码:688028　　公司简称:沃尔德

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司

【2024】年度报告摘要

第一节 重要提示

1、本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到www.sse.com.cn网站仔细阅读年度报告全文。

2、重大风险提示

公司已在本报告中阐述了公司在经营过程中可能面临的风险因素,敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析/四、风险因素”部分,敬请投资者注意投资风险。

3、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

4、公司全体董事出席董事会会议。

5、天健会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

6、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

□是 √否

7、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以实施2024年度权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数,向全体股东每10股派发现金红利2.2元(含税),公司不进行资本公积金转增股本,不送红股,剩余未分配利润结转至下一年度。截至本报告披露日,公司总股本151,997,828股,以扣除公司回购专用证券账户中902,828股股份后的股本151,095,000股为基数,预计派发现金红利总额为33,240,900.00元。2024年度公司现金分红(包括中期已分配的现金红利)总额51,472,969.36元;2024年度以现金为对价,采用集中竞价方式、要约方式已实施的股份回购金额10,379,764.14元,现金分红和回购金额合计61,852,733.50元,占本年度归属于上市公司股东净利润的比例62.27%。

如在分配方案披露之日起至实施权益分派的股权登记日前,因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等变动公司股本发生变动的,公司拟维持每股分配比例不变,相应调整分配总额。

公司2024年利润分配预案已经公司第四届董事会第九次会议审议通过,尚需提交公司2024年度股东会审议。

8、是否存在公司虚假转账交易等重要事项

□适用 √不适用

第二节 公司基本情况

1、公司简介

1.1公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	沃尔德	688028	无

1.2公司存托凭证简况

□适用 √不适用

1.3联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈焕超	沈李思
联系地址	嘉兴市秀洲区高照街道八字路1136号	嘉兴市秀洲区高照街道八字路1136号
电话	0573-83821079	0573-83821079
传真	0573-83589015	0573-83589015
电子信箱	chenhuanchao@worldiatools.com	shenlisi@worldiatools.com

2、报告期内公司主要业务简介

2.1主要业务、主要产品或服务情况

2.2主要经营模式

2.3行业情况说明

2.4报告期内公司主要业绩驱动因素、业绩指标及其变动情况

2.5报告期内公司所从事的业务、经营模式、行业情况、核心竞争力、主要产品或服务、市场地位等发生重大变化的情况

2.6主要销售渠道、主要客户及主要供应商情况

2.7公司产能情况

2.8报告期内主要经营情况

2.9主要会计数据和财务指标

2.10报告期分季度的主要会计数据

2.11非经常性损益项目及金额

2.12主要控股参股公司情况

2.13报告期内核心竞争力分析

3、公司股东数量及持股情况

3.1普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东及持有特别表决权股份的股东总数及前10名股东情况

3.2截至报告期末存续的可转债情况

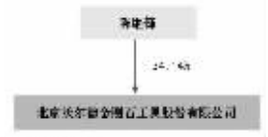
□适用 √不适用

3.3报告期内控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

3.4报告期末公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



3.5报告期末公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

3.6报告期末公司优先股股东总数及前10名股东情况

□适用 √不适用

3.7截至报告期末可转债持有人及前10名持有人情况

□适用 √不适用

3.8报告期内经营情况讨论与分析

4、财务概况

4.1主要财务数据

4.2主要财务指标

4.3管理层讨论与分析

4.4报告期末公司优先股股东总数及前10名股东情况

□适用 √不适用

4.5公司债券情况

□适用 √不适用

第三节 重要事项

1、公司应当根据重要性原则,披露报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

2024年度公司实现营业收入67,854,887元,较上年同期增长12.54%;实现营业利润11,379,467元,较上年同期增长6.11%;实现利润总额11,342,146元,较上年同期增长6.09%;归属于上市公司母公司所有者的净利润9,917,50万元,较上年同期增长1.85%;归属于上市公司所有者的扣除非经常性损益的净利润8,918.90万元,较上年同期增长7.24%。

2、公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的,应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

□适用 √不适用

证券代码:688028　证券简称:沃尔德　公告编号:2025-011

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示:

●拟聘任的会计师事务所名称:天健会计师事务所(特殊普通合伙)

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年4月18日召开第四届董事会第九次会议,审议通过了《关于续聘2025年度会计师事务所的议案》,该议案尚需提交公司2024年度股东会审议,现将相关事宜公告如下:

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

(一)机构信息

1.基本信息

事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)		
成立日期	2011年7月18日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号		
首席合伙人	钟建国	上年末合伙人数量	241人
上年末执业人员数量	注册会计师	2,356人	
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师	904人	
2023年(经审计)业务收入	业务收入总额	34.83亿元	
	审计业务收入	30.99亿元	
	证券业务收入	18.40亿元	
	客户家数	707家	
	审计收费总额	7.20亿元	
2024年上市公司(含A、B股)审计情况	涉及主要行业	制造业,信息传输、软件和信息技术服务业,批发和零售业,水利、环境和公共设施管理业,电力、热力、燃气及水生产和供应业,科学研究和技术服务业,租赁和商务服务业,金融业,房地产业,交通运输、仓储和邮政业,采矿业,农、林、牧、渔业,文化、体育和娱乐业,建筑业,综合,住宿和餐饮业,卫生和社会工作等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	544家(制造业)	

2.投资风险及保障机制

天健会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天健”)具有良好的投资者保护能力,已按照相关法律法规要求计提职业风险基金或购买职业保险。截至2024年末,累计计提职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额合计超过2亿元,职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

天健近三年存在执业行为相关民事诉讼,在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。天健近三年因执业行为在相关民事诉讼中被判定承担民事责任的情况如下:

原告	被告	案件时间	主要案情	诉讼进展
投资者	华仪电气、东海证券、天健	2024年3月6日	天健作为华仪电气2017年度、2019年度报审计机构,因华仪电气涉嫌财务造假,在后续证券虚假陈述诉讼案件中被列为共同被告,要求承担连带赔偿责任。	已完结(天健需在5%的范围内与华仪电气承担连带责任,天健已按期履行判决)

上述案件已完结,且天健已按期履行终审判决,不会对本所履行能力产生任何不利影响。

3.诚信记录

天健会计师事务所(特殊普通合伙)近三年(2022年1月1日至2024年12月31日)因执业行为受到行政处罚4次,监督管理措施13次,自律监管措施10次,纪律处分2次,未受到刑事处罚。67名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚12人次、监督管理措施32人次,自律监管措施24人次,纪律处分13人次,未受到刑事处罚。

二、项目信息

1.项目基本信息

项目合伙人及签字注册会计师:张芹,2000年起成为注册会计师,1998年开始从事上市公司审计,2000年开始在本所执业,2025年起为本公司提供审计服务;近三年签署或复核超3家上市公司审计报告。

签字注册会计师:姚夫,2019年起成为注册会计师,2017年开始从事上市公司审计,2019年开始在本所执业,2024年起为本公司提供审计服务;近三年签署或复核3家上市公司审计报告。

项目质量复核人员:赵娇,2009年起成为注册会计师,2008年开始从事上市公司审计,2009年开始在本所执业,2021年起为本公司提供审计服务;近三年签署或复核6家上市公司审计报告。

2.诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员近三年不存在因执业行为受到刑事处罚、受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚或监督管理措施、受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3.独立性

天健会计师事务所(特殊普通合伙)及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员不存在可能影响独立性的情形。

4.审计收费

(1)审计费用定价原则

审计收费定价原则主要与业务所承担的责任和需投入专业技术的程度、综合考虑参与工作人员的经验、级别对应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

(2)审计费用同比变化情况

2024年度天健会计师事务所(特殊普通合伙)的财务审计报酬为65万元(含税),内控审计报酬为15万元(含税);公司董事会提请股东会授权公司管理层根据公司2025年度的具体审计要求和审计范围与天健会计师事务所(特殊普通合伙)协商确定相关的审计费用。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

(一)审计委员会的审议意见

公司第四届董事会审计委员会第九次会议审议通过了《关于续聘2025年度会计师事务所的议案》,公司董事会审计委员会对天健会计师事务所(特殊普通合伙)的基本情况、执行资质、人员信息、业务规模、投资者保护能力、独立性和诚信记录等进行了充分了解和审查,认为天健会计师事务所(特殊普通合伙)具备为公司提供审计服务的资格和能力,审计委员会同意续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务审计机构,聘期一年。

(二)董事会审议和表决情况

公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于续聘2025年度会计师事务所的议案》,同意续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务审计机构,聘期一年,并提请股东会授权公司管理层根据2025年公司实际业务情况和市场情况等因素协商确定审计费用事宜。

四、生效日期

本次续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度会计师事务所的事项尚需提请公司2024年年度股东会审议,并自上述股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司董事会

2025年4月22日

证券代码:688028　证券简称:沃尔德　公告编号:2025-012

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司关于续聘公司财务负责人的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示:

●被聘任人名称:合肥投资控股有限公司

●本次担保金额及已实际为其提供的担保余额:2025年度,公司预计为合肥投资控股有限公司提供合计不超过人民币13亿元的担保额度,实际担保额以最终签署并执行的担保合同或金融机构批复为准。截至本公告披露日,公司为合肥投资控股有限公司提供担保余额为人民币2000万元。

●本次担保是否有反担保:本次担保计划中对全资子公司的担保无反担保要求;对非全资控股子公司的担保,其他股东按持股比例提供同等比例担保。

●对外担保逾期的累计数量:无

一、担保情况概述

(一)担保基本情况

合肥投资控股有限公司(以下简称“公司”)于2025年4月18日召开第四届董事会第九次会议,审议通过了《关于续聘公司财务负责人的议案》,同意公司财务负责人由董事会秘书陈焕超担任,任期自董事会审议通过之日起至公司第四届董事会任期届满为止。

公司财务负责人陈焕超,男,1984年生,中国国籍,无境外永久居留权,硕士研究生学历,中级会计师,2010年至2015年任公司证券事务代表,2015年至2017年任公司董事会秘书,2017年至今任公司董事会秘书兼财务负责人。

(二)内部决策程序

本次续聘财务负责人事项已经公司第四届董事会第九次会议审议通过,尚需提交公司2024年年度股东会审议。

(三)担保类型及金额

本次续聘财务负责人事项不涉及担保事项。

(四)是否属于关联担保

本次续聘财务负责人事项不涉及关联担保。

二、被担保人基本情况

(一)被担保人基本情况

被担保人名称	合肥投资控股有限公司		
成立日期	2011年7月18日	组织形式	有限责任公司
注册地址	安徽省合肥市蜀山区经开区莲花路与习友路交口		
首席代表人	钟建国	上年末合伙人数量	241人
上年末执业人员数量	注册会计师	2,356人	
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师	904人	
2023年(经审计)业务收入	业务收入总额	34.83亿元	
	审计业务收入	30.99亿元	
	证券业务收入	18.40亿元	
	客户家数	707家	
	审计收费总额	7.20亿元	
2024年上市公司(含A、B股)审计情况	涉及主要行业	制造业,信息传输、软件和信息技术服务业,批发和零售业,水利、环境和公共设施管理业,电力、热力、燃气及水生产和供应业,科学研究和技术服务业,租赁和商务服务业,金融业,房地产业,交通运输、仓储和邮政业,采矿业,农、林、牧、渔业,文化、体育和娱乐业,建筑业,综合,住宿和餐饮业,卫生和社会工作等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	544家(制造业)	

2.投资风险及保障机制

天健会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天健”)具有良好的投资者保护能力,已按照相关法律法规要求计提职业风险基金或购买职业保险。截至2024年末,累计计提职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额合计超过2亿元,职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

天健近三年存在执业行为相关民事诉讼,在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。天健近三年因执业行为在相关民事诉讼中被判定承担民事责任的情况如下:

原告	被告	案件时间	主要案情	诉讼进展
投资者	华仪电气、东海证券、天健	2024年3月6日	天健作为华仪电气2017年度、2019年度报审计机构,因华仪电气涉嫌财务造假,在后续证券虚假陈述诉讼案件中被列为共同被告,要求承担连带赔偿责任。	已完结(天健需在5%的范围内与华仪电气承担连带责任,天健已按期履行判决)

上述案件已完结,且天健已按期履行终审判决,不会对本所履行能力产生任何不利影响。

3.诚信记录

天健会计师事务所(特殊普通合伙)近三年(2022年1月1日至2024年12月31日)因执业行为受到行政处罚4次,监督管理措施13次,自律监管措施10次,纪律处分2次,未受到刑事处罚。67名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚12人次、监督管理措施32人次,自律监管措施24人次,纪律处分13人次,未受到刑事处罚。

二、项目信息

1.项目基本信息

项目合伙人及签字注册会计师:张芹,2000年起成为注册会计师,1998年开始从事上市公司审计,2000年开始在本所执业,2025年起为本公司提供审计服务;近三年签署或复核超3家上市公司审计报告。

签字注册会计师:姚夫,2019年起成为注册会计师,2017年开始从事上市公司审计,2019年开始在本所执业,2024年起为本公司提供审计服务;近三年签署或复核3家上市公司审计报告。

项目质量复核人员:赵娇,2009年起成为注册会计师,2008年开始从事上市公司审计,2009年开始在本所执业,2021年起为本公司提供审计服务;近三年签署或复核6家上市公司审计报告。

2.诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员近三年不存在因执业行为受到刑事处罚、受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚或监督管理措施、受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3.独立性

天健会计师事务所(特殊普通合伙)及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员不存在可能影响独立性的情形。

4.审计收费

(1)审计费用定价原则

审计收费定价原则主要与业务所承担的责任和需投入专业技术的程度、综合考虑参与工作人员的经验、级别对应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

(2)审计费用同比变化情况

2024年度天健会计师事务所(特殊普通合伙)的财务审计报酬为65万元(含税),内控审计报酬为15万元(含税);公司董事会提请股东会授权公司管理层根据公司2025年度的具体审计要求和审计范围与天健会计师事务所(特殊普通合伙)协商确定相关的审计费用。

三、续聘会计师事务所履行的程序

(一)审计委员会的意见

公司第四届董事会审计委员会第九次会议审议通过了《关于续聘2025年度会计师事务所的议案》,公司董事会审计委员会对天健会计师事务所(特殊普通合伙)的基本情况、执行资质、人员信息、业务规模、投资者保护能力、独立性和诚信记录等进行了充分了解和审查,认为天健会计师事务所(特殊普通合伙)具备为公司提供审计服务的资格和能力,审计委员会同意续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务审计机构,聘期一年。

(二)董事会审议和表决情况

公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于续聘2025年度会计师事务所的议案》,同意续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务审计机构,聘期一年,并提请股东会授权公司管理层根据2025年公司实际业务情况和市场情况等因素协商确定审计费用事宜。

四、生效日期

本次续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度会计师事务所的事项尚需提请公司2024年年度股东会审议,并自上述股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司董事会

2025年4月22日

证券代码:688028　证券简称:沃尔德　公告编号:2025-031

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司关于续聘公司财务负责人的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示:

●被聘任人名称:合肥投资控股有限公司

●本次担保金额及已实际为其提供的担保余额:2025年度,公司预计为合肥投资控股有限公司提供合计不超过人民币13亿元的担保额度,实际担保额以最终签署并执行的担保合同或金融机构批复为准。截至本公告披露日,公司为合肥投资控股有限公司提供担保余额为人民币2000万元。

●本次担保是否有反担保:本次担保计划中对全资子公司的担保无反担保要求;对非全资控股子公司的担保,其他股东按持股比例提供同等比例担保。

●对外担保逾期的累计数量:无

一、担保情况概述

(一)担保基本情况

合肥投资控股有限公司(以下简称“公司”)于2025年4月18日召开第四届董事会第九次会议,审议通过了《关于2025年度对外担保计划的议案》,同意公司2025年度为合并报表范围内的子公司提供计划担保额度。本次担保计划中对全资子公司的担保无反担保要求;对非全资控股子公司的担保,其他股东按持股比例提供同等比例担保。具体担保情况如下:

担保单位	被担保子公司	预计担保额度
北京沃尔德金刚石工具股份有限公司	嘉兴沃尔德金刚石工具有限公司	4,000.00
	沃尔德(嘉兴)硬质合金数控工具有限责任公司	4,000.00
	德坊沃尔德超硬刀具有限公司	5,000.00
	合计	13,000.00

(二)担保预计基本情况

单位:人民币万元

担保单位	被担保子公司	预计担保额度
北京沃尔德金刚石工具股份有限公司	嘉兴沃尔德金刚石工具有限责任公司	4,000.00
	沃尔德(嘉兴)硬质合金数控工具有限责任公司	4,000.00
	德坊沃尔德超硬刀具有限公司	5,000.00
	合计	13,000.00

二、被担保人基本情况

(一)被担保人基本情况

被担保人名称	合肥投资控股有限公司		
成立日期	2011年7月18日	组织形式	有限责任公司
注册地址	安徽省合肥市蜀山区经开区莲花路与习友路交口		
首席代表人	钟建国	上年末合伙人数量	241人
上年末执业人员数量	注册会计师	2,356人	
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师	904人	
2023年(经审计)业务收入	业务收入总额	34.83亿元	
	审计业务收入	30.99亿元	
	证券业务收入	18.40亿元	
	客户家数	707家	
	审计收费总额	7.20亿元	
2024年上市公司(含A、B股)审计情况	涉及主要行业	制造业,信息传输、软件和信息技术服务业,批发和零售业,水利、环境和公共设施管理业,电力、热力、燃气及水生产和供应业,科学研究和技术服务业,租赁和商务服务业,金融业,房地产业,交通运输、仓储和邮政业,采矿业,农、林、牧、渔业,文化、体育和娱乐业,建筑业,综合,住宿和餐饮业,卫生和社会工作等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	544家(制造业)	

2.投资风险及保障机制

天健会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天健”)具有良好的投资者保护能力,已按照相关法律法规要求计提职业风险基金或购买职业保险。截至2024年末,累计计提职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额合计超过2亿元,职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

天健近三年存在执业行为相关民事诉讼,在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。天健近三年因执业行为在相关民事诉讼中被判定承担民事责任的情况如下:

原告	被告	案件时间	主要案情	诉讼进展
投资者	华仪电气、东海证券、天健	2024年3月6日	天健作为华仪电气2017年度、2019年度报审计机构,因华仪电气涉嫌财务造假,在后续证券虚假陈述诉讼案件中被列为共同被告,要求承担连带赔偿责任。	已完结(天健需在5%的范围内与华仪电气承担连带责任,天健已按期履行判决)

上述案件已完结,且天健已按期履行终审判决,不会对本所履行能力产生任何不利影响。

3.诚信记录

天健会计师事务所(特殊普通合伙)近三年(2022年1月1日至2024年12月31日)因执业行为受到行政处罚4次,监督管理措施13次,自律监管措施10次,纪律处分2次,未受到刑事处罚。67名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚12人次、监督管理措施32人次,自律监管措施24人次,纪律处分13人次,未受到刑事处罚。

二、项目信息

1.项目基本信息

项目合伙人及签字注册会计师:张芹,2000年起成为注册会计师,1998年开始从事上市公司审计,2000年开始在本所执业,2025年起为本公司提供审计服务;近三年签署或复核超3家上市公司审计报告。

签字注册会计师:姚夫,2019年起成为注册会计师,2017年开始从事上市公司审计,2019年开始在本所执业,2024年起为本公司提供审计服务;近三年签署或复核3家上市公司审计报告。

项目质量复核人员:赵娇,2009年起成为注册会计师,2008年开始从事上市公司审计,2009年开始在本所执业,2021年起为本公司提供审计服务;近三年签署或复核6家上市公司审计报告。

2.诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员近三年不存在因执业行为受到刑事处罚、受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚或监督管理措施、受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3.独立性

天健会计师事务所(特殊普通合伙)及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员不存在可能影响独立性的情形。

4.审计收费

(1)审计费用定价原则

审计收费定价原则主要与业务所承担的责任和需投入专业技术的程度、综合考虑参与工作人员的经验、级别对应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

(2)审计费用同比变化情况

2024年度天健会计师事务所(特殊普通合伙)的财务审计报酬为65万元(含税),内控审计报酬为15万元(含税);公司董事会提请股东会授权公司管理层根据公司2025年度的具体审计要求和审计范围与天健会计师事务所(特殊普通合伙)协商确定相关的审计费用。

三、续聘会计师事务所履行的程序

(一)审计委员会的意见

公司第四届董事会审计委员会第九次会议审议通过了《关于续聘2025年度会计师事务所的议案》,公司董事会审计委员会对天健会计师事务所(特殊普通合伙)的基本情况、执行资质、人员信息、业务规模、投资者保护能力、独立性和诚信记录等进行了充分了解和审查,认为天健会计师事务所(特殊普通合伙)具备为公司提供审计服务的资格和能力,审计委员会同意续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务审计机构,聘期一年。

(二)董事会审议和表决情况

公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于续聘2025年度会计师事务所的议案》,同意续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务审计机构,聘期一年,并提请股东会授权公司管理层根据2025年公司实际业务情况和市场情况等因素协商确定审计费用事宜。

四、生效日期

本次续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度会计师事务所的事项尚需提请公司2024年年度股东会审议,并自上述股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司董事会

2025年4月22日

证券代码:688028　证券简称:沃尔德　公告编号:2025-013

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司关于深圳市鑫金泉精密技术有限公司业绩承诺完成情况的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司(以下简称“公司”或“沃尔德”)于2025年4月18日召开第四届董事会第九次会议,审议通过了《关于深圳市鑫金泉精密技术有限公司业绩承诺完成情况的议案》,现将有关情况公告如下:

一、基本情况

公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易(以下简称“本次交易”)事项于2022年7月28日收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)出具的《关于同意北京沃尔德金刚石工具股份有限公司向张芳等发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》(证监许可〔2022〕1164号),公司依由以发行股份及支付现金方式向张芳、钟芬进、李金春、陈小花等31名交易对象购买其持有的深圳市鑫金泉精密技术有限公司(以下简称“鑫金泉”)100%股权。

鑫金泉成立于2008年,是一家专业从事硬质合金刀具、数控刀具、模具、精密零部件的研发、生产、销售及提供技术服务的高新技术企业,主要产品为硬质合金刀具、数控刀具、模具、精密零部件等。鑫金泉在硬质合金刀具、数控刀具、模具、精密零部件等产品的生产、销售、技术服务等方面具有丰富的经验和较强的竞争力,在行业内具有较高的知名度和较强的市场影响力。

公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易(以下简称“本次交易”)于2022年7月28日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司(以下简称“中国证券登记结算公司深圳分公司”)出具的《关于沃尔德金刚石工具股份有限公司发行股份及支付现金方式购买张芳、钟芬进、李金春、陈小花等31名交易对象购买其持有的深圳市鑫金泉精密技术有限公司(以下简称“鑫金泉”)100%股权...

4.4股东期末公司优先股股东总数及前10名股东情况

□适用 √不适用

4.5公司债券情况

□适用 √不适用

第三节 重要事项

1、公司应当根据重要性原则,披露报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

2024年度公司实现营业收入67,854,887元,较上年同期增长12.54%;实现营业利润11,379,467元,较上年同期增长6.11%;实现利润总额11,342,146元,较上年同期增长6.09%;归属于上市公司母公司所有者的净利润9,917,50万元,较上年同期增长1.85%;归属于上市公司所有者的扣除非经常性损益的净利润8,918.90万元,较上年同期增长7.24%。

2、公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的,应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

□适用 √不适用

证券代码:688028　证券简称:沃尔德　公告编号:2025-014

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示:

●拟聘任的会计师事务所名称:天健会计师事务所(特殊普通合伙)

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年4月18日召开第四届董事会第九次会议,审议通过了《关于续聘2025年度会计师事务所的议案》,该议案尚需提交公司2024年年度股东会审议,现将相关事宜公告如下:

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

(一)机构信息

1.基本信息

事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)		
成立日期	2011年7月18日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号		
首席合伙人	钟建国	上年末合伙人数量	241人
上年末执业人员数量	注册会计师	2,356人	
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师	904人	
2023年(经审计)业务收入	业务收入总额	34.83亿元	
	审计业务收入	30.99亿元	
	证券业务收入	18.40亿元	
	客户家数	707家	
	审计收费总额	7.20亿元	
2024年上市公司(含A、B股)审计情况	涉及主要行业	制造业,信息传输、软件和信息技术服务业,批发和零售业,水利、环境和公共设施管理业,电力、热力、燃气及水生产和供应业,科学研究和技术服务业,租赁和商务服务业,金融业,房地产业,交通运输、仓储和邮政业,采矿业,农、林、牧、渔业,文化、体育和娱乐业,建筑业,综合,住宿和餐饮业,卫生和社会工作等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	544家(制造业)	

2.投资风险及保障机制

天健会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天健”)具有良好的投资者保护能力,已按照相关法律法规要求计提职业风险基金或购买职业保险。截至2024年末,累计计提职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额合计超过2亿元,职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

天健近三年存在执业行为相关民事诉讼,在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。天健近三年因执业行为在相关民事诉讼中被判定承担民事责任的情况如下:

原告	被告	案件时间	主要案情	诉讼进展
投资者	华仪电气、东海证券、天健	2024年3月6日	天健作为华仪电气2017年度、2019年度报审计机构,因华仪电气涉嫌财务造假,在后续证券虚假陈述诉讼案件中被列为共同被告,要求承担连带赔偿责任。	已完结(天健需在5%的范围内与华仪电气承担连带责任,天健已按期履行判决)

上述案件已完结,且天健已按期履行终审判决,不会对本所履行能力产生任何不利影响。

3.诚信记录

天健会计师事务所(特殊普通合伙)近三年(2022年1月1日至2024年12月31日)因执业行为受到行政处罚4次,监督管理措施13次,自律监管措施10次,纪律处分2次,未受到刑事处罚。67名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚12人次、监督管理措施32人次,自律监管措施24人次,纪律处分13人次,未受到刑事处罚。

二、项目信息

1.项目基本信息

项目合伙人及签字注册会计师:张芹,2000年起成为注册会计师,1998年开始从事上市公司审计,2000年开始在本所执业,2025年起为本公司提供审计服务;近三年签署或复核超3家上市公司审计报告。

签字注册会计师:姚夫,2019年起成为注册会计师,2017年开始从事上市公司审计,2019年开始在本所执业,2024年起为本公司提供审计服务;近三年签署或复核3家上市公司审计报告。

项目质量复核人员:赵娇,2009年起成为注册会计师,2008年开始从事上市公司审计,2009年开始在本所执业,2021年起为本公司提供审计服务;近三年签署或复核6家上市公司审计报告。

2.诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员近三年不存在因执业行为受到刑事处罚、受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚或监督管理措施、受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3.独立性

天健会计师事务所(特殊普通合伙)及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员不存在可能影响独立性的情形。

4.审计收费

(1)审计费用定价原则

审计收费定价原则主要与业务所承担的责任和需投入专业技术的程度、综合考虑参与工作人员的经验、级别对应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

(2)审计费用同比变化情况

2024年度天健会计师事务所(特殊普通合伙)的财务审计报酬为65万元(含税),内控审计报酬为15万元(含税);公司董事会提请股东会授权公司管理层根据公司2025年度的具体审计要求和审计范围与天健会计师事务所(特殊普通合伙)协商确定相关的审计费用。

三、续聘会计师事务所履行的程序

(一)审计委员会的意见

公司第四届董事会审计委员会第九次会议审议通过了《关于续聘2025年度会计师事务所的议案》,公司董事会审计委员会对天健会计师事务所(特殊普通合伙)的基本情况、执行资质、人员信息、业务规模、投资者保护能力、独立性和诚信记录等进行了充分了解和审查,认为天健会计师事务所(特殊普通合伙)具备为公司提供审计服务的资格和能力,审计委员会同意续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务审计机构,聘期一年。

(二)董事会审议和表决情况

公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于续聘2025年度会计师事务所的议案》,同意续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务审计机构,聘期一年,并提请股东会授权公司管理层根据2025年公司实际业务情况和市场情况等因素协商确定审计费用事宜。

四、生效日期

本次续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度会计师事务所的事项尚需提请公司2024年年度股东会审议,并自上述股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司董事会

2025年4月22日

证券代码:688028　证券简称:沃尔德　公告编号:2025-015

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司关于提请股东会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票相关事宜的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年4月18日召开第四届董事会第九次会议审议通过了《关于提请股东会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票相关事宜的议案》,本议案尚需提交公司2024年年度股东会审议,具体情况如下:

根据《上市公司证券发行注册管理办法》《上海证券交易所上市公司证券发行上市审核规则》等相关规定,公司董事会提请股东会授权董事会决定公司特定对象发行融资总额不超过人民币三亿元且不超过最近一年末净资产百分